

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych obejmują środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazane pod tą nazwą w aktywach bilansu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł			
	31.12.2008 r.	01.07.2008r.	31.12.2007 r.	01.07.2007r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	17 349	10 179	13 832	9 434
inne środki pieniężne	332 878	565 184	362 048	325 345
inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem</b>	<b>350 227</b>	<b>575 363</b>	<b>375 880</b>	<b>334 779</b>

### Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych.

Zakres korekty z tytułu różnic kursowych dotyczy wyłączenia zrealizowanych różnic kursowych przesuniętych do działalności, których dotyczą  
oraz wyłączenia nie zrealizowanych różnic kursowych.

Korekta wyniku finansowego o odsetki i dywidendy obejmuje odsetki naliczone, zapłacone, otrzymane dotyczące działalności inwestycyjnej i finansowej oraz otrzymane dywidendy.

Korekta zysk/strata z tytułu działalności inwestycyjnej obejmuje głównie nadwyżki inwentaryzacyjne, wartość zaniechanych inwestycji oraz odpisy z tytułu przeszacowania wartości składników majątku trwałego.

Bilansowa zmiana zobowiązań krótkoterminowych różni się od zmian wynikających z rachunku przepływów pieniężnych głównie o zmiany stanu zobowiązań dotyczących środków trwałych w budowie wykazywanych w działalności inwestycyjnej oraz wartość zaciągniętych/splaconych kredytów i pożyczek.

Korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych dotyczy głównie wartości przyznanych nieodpłatnie praw do emisji zanieczyszczeń do powietrza.

Pozycja „Inne wpływy/wydatki inwestycyjne” obejmuje wyłącznie zmiany stanów zaliczek na środki trwałe w budowie.

Pozycja wydatki "Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli ..." obejmuje kwotę wypłaconej pracownikom Spółki rocznej nagrody z zysku oraz odpis z zysku na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostałe korekty dotyczą głównie wyceny instrumentów pochodnych.

Stany środków na początek i koniec okresu zostały skorygowane o różnice kursowe z wyceny walut zgromadzonych na rachunkach bankowych.